

上犹县发展和改革委员会 2024 年度 部门决算

目 录

第一部分 上犹县发展和改革委员会概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2024 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 上犹县发展和改革委员会概况

一、部门主要职责

上犹县发展和改革委员会是县人民政府工作部门，主要职责是：拟订并组织实施全县国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划；负责监测全县宏观经济和社会发展趋势，提出宏观调控的政策建议；研究提出全县固定资产投资规模和投资结构的调控目标、政策及措施；推进经济结构调整；推进全县可持续发展战略，负责节能减排的综合协调和应对气候变化工作，参与编制生态建设、环境保护规划，协调生态建设、能源资源节约和综合利用的重大问题，负责全县公共机构节能监察监测工作；研究提出全县城镇化发展战略和重大政策，协调赣南苏区振兴发展战略实施；承担着全县重要商品总量平衡和宏观调控的责任；组织拟订全县社会发展战略、总体规划和年度计划；起草全县国民经济和社会发展规划、经济体制改革和对外开放的有关地方性规章草案；负责军民融合发展规划编制管理；负责县政府投资工程招标投标的监督管理工作；负责成品油（石油）、天然气、电力（含核电）、新能源和可再生能源等能源的行业管理；负责全县项目开发工作的指导、督促、检查、考核，建立和管理县级项目储备库；负责起草地方性价格管理法规和规章，编制价

格改革规划和年度计划，提出全县物价总水平年度控制目标及相应的调控措施；依法制定和管理关系国计民生的重要商品和服务收费标准；负责全县涉案涉税价格认定工作、人防工程技术保障服务、指挥通信设施（防空报警器）运行保障等职责；承办县人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，即上犹县发展和改革委员会（本级）。

上犹县发展和改革委员会（本级）设立 3 个内设机构，分别是：发改委机关、代管正科级事业单位上犹县项目推进中心和正股级事业单位上犹县价格监测认定中心（事业单位财务未独立核算）。

本部门年末编制内实有人员 42 人，其他人员 0 人。离退休人员 24 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 24 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：上犹县发展和改革委员会 2024 年度 金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,892.18	一、一般公共服务支出	32	590.19
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	187.20	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	5.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	119.94
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	80.21
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	3.11	八、社会保障和就业支出	39	59.68
	9		九、卫生健康支出	40	26.04
	10		十、节能环保支出	41	2,013.68
	11		十一、城乡社区支出	42	187.20
	12		十二、农林水支出	43	3.30
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3,082.48	本年支出合计	58	3,085.24
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	3.17	年末结转和结余	60	0.42
	30			61	
总计	31	3,085.65	总计	62	3,085.65

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入決算表

公开 02 表

部门：上犹县发展和改革委员会

2024 年度

金额单位：万元

项 目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分		科目名称								
类科目编码										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计							
201			一般公共服务支出	587.44	584.33	0.00	0.00	0.00	0.00	3.11
20104			发展与改革事务	587.44	584.33	0.00	0.00	0.00	0.00	3.11
2010401			行政运行	421.73	421.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499			其他发展与改革事务支出	165.71	162.60	0.00	0.00	0.00	0.00	3.11
203			国防支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20306			国防动员	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2030699			其他国防动员支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	119.94	119.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502			普通教育	111.81	111.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202			小学教育	111.81	111.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503			职业教育	8.13	8.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302			中等职业教育	8.13	8.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206			科学技术支出	80.21	80.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20601			科学技术管理事务	71.36	71.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060199			其他科学技术管理事务支出	71.36	71.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20608			科技交流与合作	5.60	5.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060899			其他科技交流与合作支出	5.60	5.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699			其他科学技术支出	3.25	3.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069901			科技奖励	3.25	3.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	59.68	59.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801			人力资源和社会保障管理事务	4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	55.62	55.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.62	55.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	26.04	26.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	26.04	26.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	26.04	26.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211			节能环保支出	2,013.68	2,013.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103			污染防治	214.37	214.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110301			大气	185.37	185.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110302			水体	29.00	29.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104			自然生态保护	260.86	260.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110401			生态保护	192.94	192.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110402			农村环境保护	67.92	67.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21110			能源节约利用	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2111001			能源节约利用	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21199			其他节能环保支出	1,512.44	1,512.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119999			其他节能环保支出	1,512.44	1,512.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	187.20	187.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	187.20	187.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803			城市建设支出	187.20	187.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	3.30	3.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301			农业农村	3.30	3.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130135			农业生态资源保护	3.30	3.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：上犹县发展和改革委员会

2024 年度

金额单位：万元

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分		科目名称							
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	3,085.24	540.47	2,544.77			
201			一般公共服务支出	590.19	438.40	151.79			
20104			发展与改革事务	590.19	438.40	151.79			
2010401			行政运行	421.73	421.73				
2010499			其他发展与改革事务支出	168.46	16.67	151.79			
203			国防支出	5.00		5.00			
20306			国防动员	5.00		5.00			
2030699			其他国防动员支出	5.00		5.00			
205			教育支出	119.94	8.13	111.81			
20502			普通教育	111.81		111.81			
2050202			小学教育	111.81		111.81			
20503			职业教育	8.13	8.13				
2050302			中等职业教育	8.13	8.13				
206			科学技术支出	80.21		80.21			
20601			科学技术管理事务	71.36		71.36			
2060199			其他科学技术管理事务支出	71.36		71.36			
20608			科技交流与合作	5.60		5.60			
2060899			其他科技交流与合作支出	5.60		5.60			
20699			其他科学技术支出	3.25		3.25			
2069901			科技奖励	3.25		3.25			
208			社会保障和就业支出	59.68	59.68				
20801			人力资源和社会保障管理事务	4.06	4.06				
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	4.06	4.06				
20805			行政事业单位养老支出	55.62	55.62				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.62	55.62				
210			卫生健康支出	26.04	20.05	5.98			
21011			行政事业单位医疗	26.04	20.05	5.98			
2101101			行政单位医疗	26.04	20.05	5.98			
211			节能环保支出	2,013.68	14.20	1,999.48			
21103			污染防治	214.37		214.37			
2110301			大气	185.37		185.37			
2110302			水体	29.00		29.00			
21104			自然生态保护	260.86	14.20	246.66			
2110401			生态保护	192.94	6.90	186.04			
2110402			农村环境保护	67.92	7.30	60.62			
21110			能源节约利用	26.00		26.00			
2111001			能源节约利用	26.00		26.00			
21199			其他节能环保支出	1,512.44		1,512.44			
2119999			其他节能环保支出	1,512.44		1,512.44			
212			城乡社区支出	187.20		187.20			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	187.20		187.20			
2120803			城市建设支出	187.20		187.20			
213			农林水支出	3.30		3.30			
21301			农业农村	3.30		3.30			
2130135			农业生态资源保护	3.30		3.30			

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

部门：上犹县发展和改革委员会

2024 年度

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,892.18	一、一般公共服务支出	33	584.33	584.33		
二、政府性基金预算财政拨款	2	187.20	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35	5.00	5.00		
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	119.94	119.94		
	6		六、科学技术支出	38	80.21	80.21		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	59.68	59.68		
	9		九、卫生健康支出	41	26.04	26.04		
	10		十、节能环保支出	42	2,013.68	2,013.68		
	11		十一、城乡社区支出	43	187.20		187.20	
	12		十二、农林水支出	44	3.30	3.30		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3,079.38	本年支出合计	59	3,079.38	2,892.18	187.20	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3,079.38	总计	64	3,079.38	2,892.18	187.20	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：上犹县发展和改革委员会 2024 年度 金额单位：万元

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类		科目名称				
科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2, 892. 18	536. 72	2, 355. 45
201			一般公共服务支出	584. 33	434. 66	149. 67
20104			发展与改革事务	584. 33	434. 66	149. 67
2010401			行政运行	421. 73	421. 73	
2010499			其他发展与改革事务支出	162. 60	12. 92	149. 67
203			国防支出	5. 00		5. 00
20306			国防动员	5. 00		5. 00
2030699			其他国防动员支出	5. 00		5. 00
205			教育支出	119. 94	8. 13	111. 81
20502			普通教育	111. 81		111. 81
2050202			小学教育	111. 81		111. 81
20503			职业教育	8. 13	8. 13	
2050302			中等职业教育	8. 13	8. 13	
206			科学技术支出	80. 21		80. 21
20601			科学技术管理事务	71. 36		71. 36
2060199			其他科学技术管理事务支出	71. 36		71. 36
20608			科技交流与合作	5. 60		5. 60
2060899			其他科技交流与合作支出	5. 60		5. 60
20699			其他科学技术支出	3. 25		3. 25
2069901			科技奖励	3. 25		3. 25
208			社会保障和就业支出	59. 68	59. 68	
20801			人力资源和社会保障管理事务	4. 06	4. 06	
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	4. 06	4. 06	
20805			行政事业单位养老支出	55. 62	55. 62	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	55. 62	55. 62	
210			卫生健康支出	26. 04	20. 05	5. 98
21011			行政事业单位医疗	26. 04	20. 05	5. 98
2101101			行政单位医疗	26. 04	20. 05	5. 98
211			节能环保支出	2, 013. 68	14. 20	1, 999. 48
21103			污染防治	214. 37		214. 37
2110301			大气	185. 37		185. 37
2110302			水体	29. 00		29. 00
21104			自然生态保护	260. 86	14. 20	246. 66
2110401			生态保护	192. 94	6. 90	186. 04

2110402	农村环境保护	67.92	7.30	60.62
21110	能源节约利用	26.00		26.00
2111001	能源节约利用	26.00		26.00
21199	其他节能环保支出	1,512.44		1,512.44
2119999	其他节能环保支出	1,512.44		1,512.44
213	农林水支出	3.30		3.30
21301	农业农村	3.30		3.30
2130135	农业生态资源保护	3.30		3.30

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：上犹县发展和改革委员会

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额
目编码			目编码			目编码		
301	工资福利支出	490.58	302	商品和服务支出	30.60	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	172.77	30201	办公费	2.38	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	100.94	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	90.29	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	19.35	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	55.62	30206	电费	2.94	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	3.57	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	22.31	30208	取暖费	1.69	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.81	30211	差旅费	8.27	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	27.49	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	15.54	30215	会议费	0.12	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	310111	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	14.10	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.09	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.63	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	1.44	30229	福利费	2.33	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支	1.58	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		506.12	公用经费合计					30.60

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：上犹县发展和改革委员会 2024 年度 金额单位：万元

项 目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
分类科目									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		187.20	187.20	187.20		
212			城乡社区支出		187.20	187.20		187.20	
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出		187.20	187.20		187.20	
2120803			城市建设支出		187.20	187.20		187.20	

注：1. 本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：上犹县发展和改革委员会

2024 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：上犹县发展和改革委员会 2024 年度 金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	28.36	28.34	25.34
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	3.00	3.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	3.00	3.00	0.00
3.公务接待费	6	25.36	25.34	25.34
（1）国内接待费	7	——	——	25.34
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	172
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	986
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：上犹县发展和改革委员会

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 3085.65 万元，其中年初结转和结余 3.17 万元，比上年增加 3.17 万元；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 3082.48 万元，比上年增加 1899.15 万元，增长 160.49%，主要原因：本年度收到财政拨付人防工程建设费和亚行贷款项目（上犹子项目）勘察设计的费用，省级天然气管网建设补贴资金和企业建设充电设施补贴资金。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 3079.38 万元，占 99.90%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 3.11 万元，占 0.10%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 3085.65 万元，其中本年支出合计 3085.24 万元，比上年增加 1901.90 万元，增长 160.72%，主要原因：本年度支付人防工程建设费和亚行贷款项目（上犹子项目）勘察设计的费用，省级天然气管网建设补贴资金和企业建设充电设施补贴资金；人员增加以及因业务发展需要委托第三方专业服务增加；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.42 万元，比上年增加 0.42

万元，主要原因：年末单位实有资金账户结余。

本年支出的具体构成：基本支出 540.47 万元，占 17.52%；项目支出 2544.77 万元，占 82.48%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 656.00 万元，决算数 3079.38 万元，完成年初预算的 469.42%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 574.34 万元，决算数 584.33 万元，完成年初预算的 101.74%。预决算差异主要原因：本年职工调入调出净增加人员 3 人，工资及社保费支出。

（二）国防支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 5.00 万元，预决算差异主要原因：本年发生国防宣传教育支出。

（三）教育支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 119.94 万元，预决算差异主要原因：本年度支出含向上争资工作经费支出。

（四）科学技术支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 80.21 万元，预决算差异主要原因：本年度支出含优化营商环境和入规入库工作奖扶资金支出。

（五）社会保障和就业支出（类）年初预算数 55.62 万元，决算数 59.68 万元，完成年初预算的 107.31%。预决算

差异主要原因：本年度支出含职工基本养老保险和趸缴基本医疗保险支出。

（六）卫生健康支出（类）年初预算数 26.04 万元，决算数 26.04 万元，完成年初预算的 100.00%。

（七）节能环保支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 2013.68 万元，预决算差异主要原因：本年度支出含人防工程建设支出和重大项目前期经费支出。

（八）城乡社区支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 187.20 万元，预决算差异主要原因：本年度支出为亚行贷款项目勘察设计费支出。

（九）农林水支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 3.30 万元，预决算差异主要原因：本年度支出含乡村振兴驻村工作经费支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 536.72 万元，其中：

（一）工资福利支出 490.58 万元，比上年增加 55.53 万元，增长 12.77%，主要原因：本年度人员净增加 3 人，工资及社保费增加；本年度支出含 2023 年职工考核绩效支出。

（二）商品和服务支出 30.60 万元，比上年增加 3.61 万元，增长 13.39%，主要原因：本年度差旅费提标以及办公费等支出增加。

（三）对个人和家庭补助支出 15.54 万元，比上年增加 14.34 万元，增长 1195.00%，主要原因：本年度支出含发放

退休人员补贴支出。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 28.34 万元，决算数 25.34 万元，完成全年预算的 89.42%；决算数比上年减少 1.35 万元，下降 5.04%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本年度无因公出国（境）费支出。决算数与上年持平，主要原因：本年度无因公出国（境）费支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：本年度无因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 3.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本年度无公务用车购置支出。决算数与上年持平，主要原因：本年度无公务用车购置支出。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 3.00 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，主要原因：本年度人防特种设备车未办理资产转移手续。决算数与上年持平，主要原因：本年度无公务用车运行维护费支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 25.34 万元，决算数 25.34 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：本年度公务接

待费预算执行较好。决算数比上年减少 1.35 万元,下降 5.04%,主要原因:本年度贯彻落实政府过“紧日子”思想,厉行节约,严格控制三公经费支出。全年国内公务接待 172 批,累计接待 986 人次,主要是:本年度我委牵头“对接融入粤港澳大湾区、苏区振兴和省域副中心城市发展”三大战略,争资争项、苏区振兴发展、生态价值实现改革创新、优化营商环境、能源管理、招商引资等多项职能业务有序推进,年度内实现成功引进并投产亿元以上主导产业项目 1 个。公务接待主要是国家、省、市级层面来犹调研督导检查会议活动等支出,商务接待主要是招商团队相关产业企业来犹考察、项目洽谈等。公务接待批次 75 次,接待人次 408 人次;商务接待日常伙食批次 48 次,接待人次 285 人;商务接待住宿批次 49 次,接待人次 293 人。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 30.60 万元,决算数比上年增加 3.61 万元,增长 13.39%,主要原因:本年度差旅费提标及日常办公经费增加。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 0.00 万元,其中:政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元,占政府采购支出总额的 0.00%,其中:授予小微企业合同金额 0.00 万元,占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%,工程采

购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2024年度部门预算范围的二级项目19个全面开展绩效自评，共涉及资金2542.65万元，占项目支出总额的99.92%。其中，19个项目评价结果为“优”。

组织对4个项目开展了部门评价，分别为：2024年国防动员建设工作经费、上犹县生态产品总值核算试点建设项目质保金、江西省赣州乡村振兴环境综合治理项目（上犹县子项目）勘察设计费、发改委预算增拨工作经费项目。涉及一般公共预算支出1662.24万元，政府性基金预算支出187.2万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，4个重点评价项目预算执行情况良好，基本实现设定的绩效目标，评价结果均为优。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支

出2892.18万元，政府性基金预算支出187.2万元，单位资金5.86万元，评价结果为“良”。从评价情况看，根据年初设定的绩效目标结合2024年履职完成情况，从整体支出规模、产出指标、效益指标、满意度指标4个方面反映当年履职完成情况，部门整体支出绩效分值100分，最终得分88.55分，主要原因是单位资金全年预算数与全年执行数发生较大偏差，实际执行数小于全年预算数。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

为深入贯彻落实《中共上犹县委 上犹县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（上发〔2019〕12号）要求，进一步强化项目支出责任，提升财政资源配置效率和使用效益，我委办公室、财务人员、相关股室负责人组成项目绩效自评工作小组对2024年度预算项目和部门整体支出开展绩效自评。绩效评价过程中对照项目设立时的绩效指标收集整理相关资料，核实项目绩效指标完成情况。我委对部门19个预算项目开展了绩效自评，19个项目年初预算资金2745.67万元，实际执行资金2542.65万元，预算执行率92.61%，项目绩效平均得分98.75分，较好的完成了年初设定的各项绩效目标。

上犹县发展和改革委员会“上犹县2022-2023年度电动汽车充电设施市级补贴资金”“上犹县生态产品总值核算试点建设项目质保金”等项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		上犹县 2022-2023 年度电动汽车充电设施市级补贴资金						
主管部门		上犹县发展和改革委员会			实施单位		上犹县发展和改革委员会	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0	26	26	10	100	10
		政府预算资金	0	26	26	—	100	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	稳步推进新能源汽车充电基础设施建设,促进新能源汽车产业健康平稳发展。				及时足额支付汽车充电基础设施企业补贴,有效促进我县新能源汽车产业健康平稳发展			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	市级补贴资金额度	= 260000 元	260000	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	新能源汽车充电设施项目数量	=4 个	4	10	10	
		质量指标	奖励资金用于充电基础设施建设、运营比例	=100%	100	15	15	
		时效指标	补贴资金到账支付至企业时限	≤1 个月	0.5	15	15	
	效益指标	经济效益指标	产业低碳化	显著提升	基本达成目标	5	5	
		社会效益指标	资源节约	显著提升	基本达成目标	5	5	
		生态效益指标	节能减排效果	有所提升	基本达成目标	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	受益企业、群众满意度	≥90%	100	10	10	
	总分					100	100	

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		上犹县生态产品总值核算试点建设项目质保金						
主管部门		上犹县发展和改革委员会			实施单位	上犹县发展和改革委员会		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0	9.343	9.343	10	100	10
		政府预算资金	0	9.343	9.343	—	100	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	质保期内履行服务承诺，保障平台平稳运行及数据完善，质保期满按合同约定支付项目质保金				已按合同约定及时完成 GEP 项目质保金支付。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	质保金总额	≤93430元	93430	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	2020 年 GEP 核算成果	＝4 项	4	15	15	
		质量指标	GEP 核算数据	客观真实	基本达成目标	15	15	
		时效指标	资金支付及时率	＝100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标						
		生态效益指标	摸清区域内生态底数	基本清晰	基本达成目标	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度						
总分						100	100	

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）一般公共预算财政拨款收入：指县级财政当年核拨给单位的财政预算资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指县级财政拨给单位的根据法律、行政法规规定向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理或纳入基金预算、具有特定用途的财政资金。

（三）其他收入：指除财政拨款、上级补助收入、事业收入、经营收入、附属单位上缴收入等以外的各项收入。

二、支出科目

（一）一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

（二）科学技术支出：反映科学技术方面支出。

（三）社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

（四）卫生健康支出：反映政府卫生健康方面的支出。

（五）节能环保支出：反映用于生态功能区、生态示范区、生态省（市、县）管理及能力建设、日常管护、宣教、试点示范等支出，生态修复支出，资源开发生态监管支出等支出。

（六）城乡社区支出：反映城乡社区事务支出。

（七）农林水支出：反映政府农林水事务支出。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

2024 年县发改委部门整体支出，严格执行国家的相关财务管理制度规定，财务制度健全、会计核算规范，资金依照预算管理使用，部门整体支出对保障部门正常履职发挥了重要作用。

一、当年部门履职总体目标和主要任务

（一）总体目标

认真贯彻落实县委县政府的决策部署，紧紧围绕“走在前、勇争先、善作为”目标要求，坚持“生态优先、融湾发展、开放创新、担当实干”发展思路，聚焦打造“三大产业集聚区、一个样板、一个后花园”，全力以赴拼经济、拼发展、拼项目、拼位次、拼环境。

（二）主要任务

聚焦强基赋能，围绕战略落地实施、碳中和碳达峰、项目谋划包装、项目要素保障等大事急事难事，积极建言献策。聚焦经济提速，强化部门间协作、政银企联动，落实促进民营经济发展系列政策，加大政策性纾困惠企力度。聚焦需求扩容，用心用力促进项目投产达效，再掀项目建设新热潮。聚焦环境提优，全力扬优势、补短板、强弱项，推动营商环境水平迈上新台阶。聚焦数字提能，全力招引一批数字经济核心产业企业，培育更多企业纳入数字经济核心企业库，加速壮大数字经济核心产业总量。聚焦生态提级，打造“两山”

转化新样板。

二、当年部门年度整体支出绩效目标。

（一）保障单位基本支出和机构运转。围绕部门履职，配置财政预算资金，为开展经济运行监测，编制“十四五”规划和乡村振兴规划、项目开发、争资争项、重点工程建设管理、生态环资、社会发展、苏区振兴、优化营商环境、能源管理、公车改革、物价、项目前期经费联审、公共资源交易监督管理、公共机构节能等工作，完成县委、县政府交办的各项工作任务，提供经费保障，促进县域经济规模壮大、结构优化、高质量发展。

（二）强化履职能力建设。加强党的建设和作风建设，提升履职能力，保障资金安全，合理有效使用财政资源、保障全年部门预期履职总体目标实现。

三、部门整体支出绩效实现情况

2024年，县发改委强化项目谋划，提升投资质效，优化营商环境，把政策“含金量”变成发展“实物量”，全力服务“三大产业集聚区、一个示范、一个后花园”建设。5项经济指标增速进入全市第一方阵；启动“十五五”规划编制工作；提报重大项目99个，重大战略任务7项、重大改革举措3项。全县固定资产投资增幅列全市前列。加速“融湾”步伐，在旅游、医疗等多领域构建合作格局。工业园区扩区调区获省人民政府批准。“信用上犹”机制为招投标等领域提供数据支撑。能源保供、国防动员、价格认定等保障能力提升。完成132项对标提升改革任务和39项创新试点任务，

成功入选全省第二批“一表同享”改革试点县。启动“两山”实践改革创新攻坚行动，VEP绿色金融贷款机制改革试点方案获批，落地全省首笔超亿元VEP贷款；成功承办全国生态日江西活动；“1+1+3”模式入选江西省第一批生态产品价值实现改革创新案例。

四、部门整体支出绩效自评情况

2024年部门共19个项目，完成绩效监控19个，项目绩效自评19个，选取4个重点项目进行部门评价。受其他资金预算执行率影响，部门整体支出绩效自评分为88.55分，自评为良好等次。

五、评价结果应用

经委绩效管理领导小组研究选择“2024年国防动员建设工作经费、上犹县生态产品总值核算试点项目质保金、江西省赣州乡村振兴环境综合治理项目（上犹县子项目）勘察设计的费、发改委预算增拨工作经费项目”等4个项目开展部门评价。通过部门评价，4个项目整体运行良好、资金使用效率高，最终4个项目部门评价得分均为100分。本部门拟公布“上犹县生态产品总值核算试点项目质保金”、“江西省赣州乡村振兴环境综合治理项目（上犹县子项目）勘察设计的费”

项目评价报告。今后，县发改委将继续贯彻执行预算绩效管理暂行办法，加强项目绩效监控，提高财政资金使用效益，扎实做好部门预算绩效管理工作。

- 附件：1. 上犹县生态产品总值核算试点项目质保金部门绩效评价报告
2. 江西省赣州乡村振兴环境综合治理项目（上犹县子项目）勘察设计费部门绩效评价报告

附件 1

上犹县生态产品总值核算试点项目质保金 绩效评价报告

根据要求，我委组织开展上犹县生态产品总值核算试点项目质保金部门绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

1. **项目背景。**本项目主体建设内容是 2022 年实施的上犹县生态产品总值核算试点建设项目。为推动我县高质量发展，拓宽“绿水青山就是金山银山”转换路径、完善生态产品价值实现体制机制提供“上犹方案”，在长江经济带推进生态产品价值实现“做示范、勇争先”。

2. **主要内容及实施情况。**项目主要内容为开展全县生态产品总值核算，搭建集生态资源空间分布、多维度分析、可视化展示、价值实现应用扩展于一体的 GEP 数字化平台；绘制上犹县 GEP 全覆盖精细化空间分布一张图；编制上犹县 GEP 核算年度报告。项目于 2022 年 3 月启动，11 月完成专家评审并验收合格。2024 年质保期满按约定支付剩余质保金。

3. **资金投入和使用情况。**该项目总预算 9.343 万元，预算执行数 9.343 万元，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标。

1. **总体目标。**项目的实施为拓宽“两山”转换路径、完善生态产品实现机制体制提供保障，对发挥省预算内资金投资效益有积极的促进作用。

2. 阶段性目标。质保期内履行服务承诺，保障平台平稳运行及数据完善，质保期满按合同约定支付项目质保金。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的：全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验、查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算提供参考依据。

2. 绩效评价对象：上犹县生态产品总值核算试点项目质保金

3. 绩效评价范围：上犹县生态产品总值核算试点项目财政拨款资金

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则。（1）价值中立原则。财政支出绩效评价是客观评价，所有用来评价的指标均可量化，所有参与评价的单位和个人都必须遵循评价价值中立原则，即财政支出绩效评价结果，只取决于各单位的工作业绩的客观实际，而不取决于评价人的价值判断和个人意愿。评价结果不会因为评价人价值观念的不一致而有所不同。（2）公平、公开、公正原则。从评价目标的设定、指标体系的设计、数据填报、复核等所有环节，都必须保证评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保

证评价结果的准确、客观和科学。（3）客观性原则。评价以数据为准绳，坚持客观评价。项目根据填报的数据，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价报告。

2. 评价指标体系：见附表

3. 评价方法：本项目主要采用了因素分析法。

4. 评价标准：计划标准、历史标准

（三）绩效评价工作过程

此次评价坚持实事求是，客观公正的原则，对照评价指标体系逐一进行评价，并制定切实可行的绩效评价工作方案，设置与绩效目标密切相关的评价指标和评价标准，以真正反映资金的使用绩效及绩效目标的实现程度。在此基础上，对项目实施情况进行绩效评价，并出具高质量的绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论：项目评分 100 分，评价结果为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：该项目立项符合符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，属于部门履职所需。县内无同类项目重复，项目立项程序规范，相关资金申请报告经县政府常务会研究同意后由财政局拨付。

（二）项目过程情况：项目资金拨付有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况，票据真实合法，项目合同、验收报告等资金齐全并及时归档。

（三）项目产出情况：GEP 核算 4 项成果如期交付并能

正常使用，质保期内履行项目质保承诺，保障系统平稳运行和数据正常，质保期满后即按合同约定支付质保金。

（四）项目效益情况：项目实施具有长期适用性，可摸清上犹县每一块生态用地的全方位生态价值，包括生态物质价值、生态调节价值、文化旅游价值等三大方面，从而可促进生态产品价值的变现，为打通“两山”转化通道提供数据和平台支持。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验与做法：

1. 专款专用。严格按照财政拨款资金规定的范围、内容和程序规范使用专项工作经费，不截留挪用专项经费，确保专款专用。

2. 强化绩效管理。按照绩效管理有关规定及具体项目建设要求，加强项目绩效管理考核，年初制定绩效目标，年度结束后及时开展绩效评价，确保落实绩效目标，发挥资金效益。

（二）存在问题及原因分析：截至目前，该项目运行良好，暂未发现存在问题。

六、有关建议

加快项目建设后的管理和维护，持续推进生态产品总值核算与生态产品价值转换的有效衔接。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		上犹县生态产品总值核算试点建设项目质保金						
主管部门		上犹县发展和改革委员会			实施单位		上犹县发展和改革委员会	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	9.343	9.343	10	100	10	
	政府预算资金	0	9.343	9.343	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	质保期内履行服务承诺，保障平台平稳运行及数据完善，质保期满按合同约定支付项目质保金				已按合同约定及时完成 GEP 项目质保金支付。			
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本 指标	经济成本指标	质保金总额	≤93430 元	93430	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出 指标	数量指标	2020 年 GEP 核算成果	=4 项	4	15	15	
		质量指标	GEP 核算数据	客观真实	基本达成目标	15	15	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	100	10	10	
	效益 指标	经济效益指标						
		社会效益指标						
		生态效益指标	摸清区域内生态底数	基本清晰	基本达成目标	30	30	
	满意 度指 标	服务对象满意度						
总分						100	100	

附件 2

江西省赣州乡村振兴环境综合治理项目 (上犹县子项目) 勘察设计费项目 部门评价报告

根据要求,我委组织开展江西省赣州乡村振兴环境综合治理项目(上犹县子项目)勘察设计费部门绩效评价,现将有关情况报告如下:

一、基本情况

(一) 项目概况。

1. 项目背景。江西省赣州乡村振兴环境综合治理项目(上犹县子项目)为赣州市亚行贷款乡村振兴环境综合治理项目的子项目,该项目具体由上犹县亚行贷款项目管理办公室组织实施。项目总投资 26139.72 万元(折合 4062.68 万美元),其中利用亚洲开发银行贷款资金 11748.67 万元人民币(折合 1826 万美元),国内配套资金 14391.05 万元。

2. 主要内容及实施情况。本项目勘察设计费属于国内配套资金。项目启动自 2023 年 1 月至工程竣工验收合格后 14 天内。根据项目进度安排年内完成初步设计和施工图成果提交。

3. 资金投入和使用情况。该项目总投资 312 万元,2024 年预算 187.2 万元,预算执行数 187.2 万元,预算执行率 100%。

(二) 项目绩效目标。

1. **总体目标。**科学合理及时完成项目初步设计和施工图设计编制，按合同约定如期提交项目设计成果并通过亚行技术评审，加快推进项目实施。

2. **阶段性目标。**初步设计成果经审查认可并获批复后 60 日内完成施工图提交。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. **绩效评价目的：**全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验、查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算提供参考依据。

2. **绩效评价对象：**江西省赣州乡村振兴环境综合治理项目（上犹县子项目）勘察设计费项目

3. **绩效评价范围：**江西省赣州乡村振兴环境综合治理项目（上犹县子项目）勘察设计费项目财政拨款资金

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

1. **绩效评价原则。**（1）价值中立原则。财政支出绩效评价是客观评价，所有用来评价的指标均可量化，所有参与评价的单位和个人都必须遵循评价价值中立原则，即财政支出绩效评价结果，只取决于各单位的工作业绩的客观实际，而不取决于评价人的价值判断和个人意愿。评价结果不会因

为评价人价值观念的不一致而有所不同。（2）公平、公开、公正原则。从评价目标的设定、指标体系的设计、数据填报、复核等所有环节，都必须保证评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确、客观和科学。（3）客观性原则。评价以数据为准绳，坚持客观评价。项目根据填报的数据，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价报告。

2. 评价指标体系：见附表

3. 评价方法：本项目主要采用了因素分析法。

4. 评价标准：计划标准、历史标准

（三）绩效评价工作过程

此次评价坚持实事求是，客观公正的原则，对照评价指标体系逐一进行评价，并制定切实可行的绩效评价工作方案，设置与绩效目标密切相关的评价指标和评价标准，以真正反映资金的使用绩效及绩效目标的实现程度。在此基础上，对项目实施情况进行绩效评价，并出具高质量的绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论：项目评分 100 分，评价结果为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：该项目立项符合国家法律法规、国际金融组织和外国政府贷款投资项目管理办、国民经济发展规划和相关政策。县内无同类项目重复，项目立项程序

规范，相关资金申请报告经县政府常务会研究同意后由财政局拨付。

（二）项目过程情况：项目资金拨付有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

（三）项目产出情况：2024年5月份已完成初步设计、工程量清单及施工图编制工作，项目初步设计成果评审通过率100%，并获得省发改委批复，12月份完成货物前审项目采购。

（四）项目效益情况：项目实施对改善上犹县乡村振兴环境综合治理，促进乡村振兴和保障长江中下游生态安全具有积极作用。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1. 主要经验与做法：一是资金支出实行先审批再使用制度。二是规范报销凭证审核，按有关财务规章制度审核各类原始凭证，要求报销凭证真实、合规、完整，审批手续齐全，严格按照相关程序执行。三是合理设置岗位，明确相关职责权限。四是项目工作实施专人负责制。五是严格遵守“专款专用”原则，按照具体文件，确保专项资金项目有效实施。

2. 存在问题及原因分析：受多方面因素影响，项目资金申请和拨付程序耗时较长。

六、有关建议

1. 认真落实《国际金融组织和外国政府贷款投资项目管理办法》要求，将项目必需的勘察设计费等前期国内配套资金列入年初预算，足额保障项目建设资金。

2. 加快项目资金拨付进度，后续资金按合同约定及时足额拨付到位。

八、其他需要说明的问题

无。

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		江西省赣州乡村振兴环境综合治理项目（上犹县子项目）勘察设计费						
主管部门		上犹县发展和改革委员会			实施单位	上犹县发展和改革委员会		
项目资金 （万元）			年初预 算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分 值	执 行 率	得 分
		年度资金总额	0	187.2	187.2	10	100	10
		政府预算资金	0	187.2	187.2	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	科学合理及时完成项目初步设计和施工图设计编制，按合同约定如期提交项目设计成果并通过亚行技术评审，加快推进项目实施。				5 月份已完成项目初步设计成果并获得省发改委批复，12 月份完成货物前审项目采购。			
绩效 指标	一级指 标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析 及改进措施
	成本指 标	经济成本指标	项目合同价	≤320 万 元	312	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本 指标						
	产出指 标	数量指标	设计成果数量	=3 项	3	10	10	
		质量指标	设计评审通过 率	=100%	100	15	15	
		时效指标	初设批复后提 交设计成果时 限	≤30 日	30	15	15	
	效益指 标	经济效益指标	足额支付贷款 利息及承诺费	及时足额	基本达 成目标	10	10	
		社会效益指标	项目区内居民 生活质量提升	提升	基本达 成目标	10	10	
		生态效益指标	项目区内生态 环境改善	改善	基本达 成目标	10	10	
	满意度 指标	服务对象满意 度						
总分					100	100		